

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

«НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ «ОБЪЕДИНЕННАЯ ВАГОННАЯ КОМПАНИЯ»

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СПЕЦИАЛЬНОГО

НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА

(в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	2025 год	2024 год (пересчитано*)
ОПЕРАЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
ПРИБЫЛЬ ЗА ГОД	21 676	31 371
Корректировки на:		
Расход по налогу на прибыль	3 914	4 056
Амортизацию	2 368	4 042
Прибыль от выбытия дочерней компании (Примечание 6)	(6 097)	-
Прочие доходы	(171)	-
Обесценение основных средств (Примечание 14)	172	10 486
Обесценение нематериальных активов (Примечание 16)	-	1 045
Резерв под ожидаемые кредитные убытки (Примечание 11)	2 651	196
Обесценение активов в форме права пользования (Примечание 15)	-	190
Убыток от выбытия основных средств и нематериальных активов	162	485
Обесценение прочих внеоборотных активов (Примечание 17)	-	339
Списание запасов до чистой цены реализации	378	268
Долю в убытке ассоциированных и совместных предприятий	24	58
Финансовые расходы (Примечание 11)	145	1 839
Финансовые доходы (Примечание 10)	(9 308)	(7 362)
Расходы по курсовым разницам, нетто	9	3
Прочие	-	4
Прибыль от операционной деятельности до изменения оборотного капитала	15 923	47 020
Изменения оборотного капитала:		
Уменьшение/ (увеличение) торговой и прочей дебиторской задолженности	1 007	(73)
Уменьшение / (увеличение) предоплаты поставщикам и прочим активам	6 128	(4 787)
(Увеличение) / уменьшение НДС к возмещению	(34)	2 614
Уменьшение / (увеличение) запасов	5 265	(3 945)
(Уменьшение) торговой и прочей кредиторской задолженности	(1 491)	(1 446)
(Уменьшение) полученных авансов и прочих краткосрочных обязательств	(24 101)	(32 318)
Увеличение оценочных обязательств	-	10 156
Денежные средства, полученные от операционной деятельности	2 697	17 221
Возврат налога на прибыль	30	243
Возврат НДС	6 522	-
Налог на прибыль уплаченный	(5 445)	(7 763)
Финансовые расходы уплаченные	(145)	(2 506)
Чистые денежные средства, полученные от операционной деятельности	3 659	7 195
ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Выплаты в связи с приобретением основных средств и прочих внеоборотных активов	(2 574)	(857)
Приобретение нематериальных активов	(223)	(402)
Займы выданные	-	(25 000)
Проценты полученные	7 953	6 495
Продажа дочерней компании за вычетом выбывших денежных средств и их эквивалентов	(7)	-
Чистые денежные средства, полученные от инвестиционной деятельности	5 149	(19 764)

**ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОРПОРАЦИЯ
«ОБЪЕДИНЕННАЯ ВАГОННАЯ КОМПАНИЯ»**

**КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ СПЕЦИАЛЬНОГО
НАЗНАЧЕНИЯ ЗА ГОД, ЗАКОНЧИВШИЙСЯ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА (ПРОДОЛЖЕНИЕ)**
(в миллионах российских рублей, если не указано иное)

	2025 год	2024 год (пересчитано*)
ФИНАНСОВАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ		
Погашение кредитов и займов (Примечание 15)	-	(14 617)
Погашение обязательств по аренде (Примечание 15)	(130)	(156)
Чистые денежные средства, использованные в финансовой деятельности	(130)	(14 773)
Чистое увеличение / (уменьшение) денежных средств и их эквивалентов	8 678	(27 342)
Влияние изменений обменных курсов, включая эффект от переоценки денежных средств и их эквивалентов	-	(8)
Денежные средства и их эквиваленты на начало года	11 850	39 200
Денежные средства и их эквиваленты на конец года	20 528	11 850

*Указанные суммы не совпадают с данными консолидированной финансовой отчетности специального назначения за год, закончившийся 31 декабря 2024 года, и отражают изменения в учетной политике в модели учета основных средств (Примечание 2).